



RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00971
Numéro SIREN : 512 802 547
Nom ou dénomination : KPMG AUDIT OUEST

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2017 sous le numéro de dépôt 7140

Bilan actif

SAS KPMG AUDIT OUEST

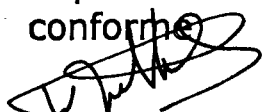
N° SIRET : 51280254700020

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
		Immobilisations corporelles			
		Terrains			
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL				
Total de l'actif immobilisé					
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances	Clients et comptes rattachés	1 609 497	93 264	1 516 233	1 956 258
	Autres créances	1 230 867		1 230 867	1 056 492
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	2 840 365	93 264	2 747 101	3 012 751
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	146 440		146 440	119 792
	Disponibilités	146 440		146 440	119 792
	TOTAL	146 440		146 440	119 792
Charges constatées d'avance		5 674		5 674	5 329
Total de l'actif circulant		2 992 480	93 264	2 899 216	3 137 873
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 992 480	93 264	2 899 216	3 137 873
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des Immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Pour copie certifiée conforme



Bilan passif

SAS KPMG AUDIT OUEST

Au: 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	20 000	20 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	710	1 572	
Résultats antérieurs en Instance d'affectation	-360 000	-420 000		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	499 578	625 137		
Situation nette avant répartition	360 288	426 710		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	360 288	426 710	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financiers divers (3)	408 451	147 757	
		Total	408 451	147 757
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 085 498	1 403 937	
	Dettes fiscales et sociales	268 061	345 429	
	Autres dettes	6 500		
Instruments de trésorerie				
	Total	1 360 060	1 749 367	
Produits constatés d'avance	770 416	814 038		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 538 927	2 711 163	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	2 899 216	3 137 873	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an				
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 538 927	2 711 163		
(3) dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

SAS KPMG AUDIT OUEST

Périodes	01/10/2014	30/09/2015	Durées	12 mois
	01/10/2015	30/09/2016		12 mois

* Mission de résonation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services			8 439 283	9 250 173
	Chiffre d'affaires net			8 439 283	9 250 173
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation			27 878	65 955
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				11
	Autres produits				
	Total			8 467 161	9 316 140
Charges d'exploitation	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			7 666 934	8 295 772
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 179	24 882
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	amortissements		
		· sur actif circulant	provisions	35 852	41 660
	· pour risques et charges				
Autres charges			14 378	18 782	
Total			7 722 344	8 381 098	
Résultat d'exploitation A				744 817	935 042
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			108	1 375
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total			108	1 375	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			12	198
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			12	198	
Résultat financier D				95	1 177
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				744 912	936 219

Compte de résultat

SAS KPMG AUDIT OUEST

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
 01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de représentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		245 334	311 082
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		499 578	625 137
Renvois			
(1) Dont	<ul style="list-style-type: none"> produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs 		
(2) Dont	<ul style="list-style-type: none"> charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs 		
(3) Y compris	<ul style="list-style-type: none"> - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier 		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG AUDIT OUEST
Annexe aux comptes annuels
30 Septembre 2016

KPMG AUDIT OUEST

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2016

Chiffres en euros

Pour copie certifiée
conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Muth', written over a circular stamp or seal.



Table des matières

1	Fait majeur	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance en K€	4
2.1.2	Produits à recevoir	4
2.2	Capitaux propres	5
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Autres dettes	6
2.4	Comptes de régularisation	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	7
3.2	Impôt sur les bénéfices	7
3.2.1	Ventilation	7
3.2.2	Autres informations significatives	7
4	Engagements financiers	8
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes	8



1 Fait majeur

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La société a procédé au versement d'un acompte sur dividende.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Créances

2.1.1 Classement par échéance en K€

Valeurs brutes	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016
Clients et comptes rattachés	2 020	1 609		
Total	2 020	1 609		

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

2.1.2 Produits à recevoir

Les produits à recevoir inclus dans les créances s'élèvent à 481 K€ et correspondent aux travaux en cours non encore facturés.



2.2 Capitaux propres

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	200 000			200 000
Réserve Légale	20 000			20 000
Report à nouveau	1 572	710	1 572	710
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-420 000	-360 000	-420 000	-360 000
Résultat	625 137	499 578	625 137	499 578
TOTAL	426 710	140 288	206 709	360 288

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions de un euro de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société est intégrée dans le périmètre de consolidation de KPMG Associés dont le siège social est situé Tour Eqho, 2 avenue Gambetta 92066 Paris La Défense Cedex.



2.3 Autres dettes

Charges à payer en K€

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3
TOTAL	3

2.4 Comptes de régularisation

Composition des produits constatés d'avance

Les acomptes facturés aux clients correspondant à des contrats ou travaux restant à servir figurent en produits constatés d'avance.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Le chiffre d'affaires est constitué d'honoraires de commissariat aux comptes sur des missions réalisées essentiellement en France.

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat Courant
Résultat avant Impôts	744 912
Impôts	-245 334
Résultat après Impôts	499 578

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Autres informations significatives

La société est intégrée fiscalement dans KPMG Associés depuis le 01/10/2009.



4 Engagements financiers

Néant

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 519
Honoraires totaux	2 519

KPMG AUDIT OUEST
S.A.S. au capital de 200 000 euros
Siège social : 7 Boulevard Albert Einstein
44311 NANTES CEDEX 3
512 802 547 R.C.S. NANTES

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016**

TROISIÈME RÉOLUTION

Sur proposition du Président, l'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice

s'élevant à : 499 578,60 €

Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de : 710,17 €

Total égal à : **500 288,77 €**

– Aux associés, à titre de dividende pour un montant global de : 500 000,00 €

Soit un montant par action de 2,50 euros ;

– Le solde, au report à nouveau, soit : 288,77 €

Une somme globale de 360 000 euros, a fait l'objet d'une distribution antérieure, à titre d'acompte sur dividende, égal à 1,80 euro par action.

Le solde du dividende, soit 0,70 euro par action, sera versé selon un calendrier établi dans le respect des dispositions légales applicables en la matière.

Les dividendes revenant aux personnes physiques sont éligibles à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158 du CGI.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée reconnaît qu'il lui a été rappelé que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice	<i>Montant global des dividendes distribués</i>	<i>Revenu éligible à la réfaction légale</i>	<i>Revenu non éligible à la réfaction légale</i>
2014/2015	626 000 €	626 000 €	-
2013/2014	1 208 000 €	1 208 000 €	-
2012/2013	635 000 €	635 000 €	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 27 mars 2017.



Le Président
Jean-Paul Vellutini

KPMG AUDIT OUEST

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

Siège social : 7, Boulevard Albert Einstein

44311 NANTES CEDEX 3

512 802 547 R.C.S. NANTES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- Exercice clos le 30 Septembre 2016 -

Evelyne HENAULT

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

26, rue Vasco de Gama

75015 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **KPMG AUDIT OUEST**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 25 novembre 2016

Le commissaire aux comptes



Evelyne HENault

Bilan passif

SAS KPMG AUDIT OUEST

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	20 000	20 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	710	1 572	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-360 000	-420 000	
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	499 578	625 137	
Situation nette avant répartition	360 288	426 710		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	360 288	426 710	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	408 451	147 757	
		Total	408 451	147 757
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 085 498	1 403 937	
	Dettes fiscales et sociales	268 061	345 429	
	Autres dettes	6 500		
Instruments de trésorerie				
	Total	1 360 060	1 749 367	
Produits constatés d'avance	770 416	814 038		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 538 927	2 711 163	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	2 899 216	3 137 873	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an	2 538 927	2 711 163		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

SAS KPMG AUDIT OUEST

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 435 806	3 476	8 439 283	9 250 173
	Chiffre d'affaires net	8 435 806	3 476	8 439 283	9 250 173
	Production stockée production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			27 878	65 955
				11	
			Total	8 467 161	9 316 140
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats		
			Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)			7 666 934	8 295 772
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 179	24 882
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations	amortissements		
		- sur actif circulant	provisions	35 852	41 660
	- pour risques et charges				
Autres charges			14 378	18 782	
			Total	7 722 344	8 381 098
	Résultat d'exploitation	A		744 817	935 042
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			108	1 375
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	108	1 375
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			12	198
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	12	198
	Résultat financier	D		95	1 177
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	744 912	936 219

Compte de résultat

SAS KPMG AUDIT OUEST

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		245 334	311 082
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		499 578	625 137
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG AUDIT OUEST
Annexe aux comptes annuels
30 Septembre 2016

KPMG AUDIT OUEST

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2016

Chiffres en euros



Table des matières

1	Fait majeur	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance en K€	4
2.1.2	Produits à recevoir	4
2.2	Capitaux propres	5
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Autres dettes	6
2.4	Comptes de régularisation	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	7
3.2	Impôt sur les bénéfices	7
3.2.1	Ventilation	7
3.2.2	Autres informations significatives	7
4	Engagements financiers	8
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes	8



1 Fait majeur

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La société a procédé au versement d'un acompte sur dividende.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Créances

2.1.1 Classement par échéance en K€

	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
Valeurs brutes	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016
Clients et comptes rattachés	2 020	1 609		
Total	2 020	1 609		

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

2.1.2 Produits à recevoir

Les produits à recevoir inclus dans les créances s'élèvent à 481 K€ et correspondent aux travaux en cours non encore facturés.



2.2 Capitaux propres

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	200 000			200 000
Réserve Légale	20 000			20 000
Report à nouveau	1 572	710	1 572	710
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-420 000	-360 000	-420 000	-360 000
Résultat	625 137	499 578	625 137	499 578
TOTAL	426 710	140 288	206 709	360 288

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions de un euro de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société est intégrée dans le périmètre de consolidation de KPMG Associés dont le siège social est situé Tour Eqho, 2 avenue Gambetta 92066 Paris La Défense Cedex.



2.3 Autres dettes

Charges à payer en K€

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3
TOTAL	3

2.4 Comptes de régularisation

Composition des produits constatés d'avance

Les acomptes facturés aux clients correspondant à des contrats ou travaux restant à servir figurent en produits constatés d'avance.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Le chiffre d'affaires est constitué d'honoraires de commissariat aux comptes sur des missions réalisées essentiellement en France.

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat Courant
Résultat avant Impôts	744 912
Impôts	-245 334
Résultat après Impôts	499 578

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Autres informations significatives

La société est intégrée fiscalement dans KPMG Associés depuis le 01/10/2009.



4 Engagements financiers

Néant

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

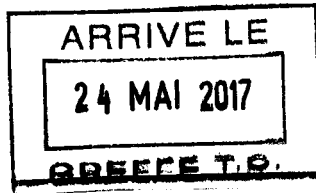
Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 519
Honoraires totaux	2 519



KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr



CB 45,48

Greffe du Tribunal de Commerce de Nantes
2 bis Quai François Mitterrand
Immeuble Rhuys
44262 Nantes cedex 2

Paris La Défense, le 9 mai 2017

Dépôt des comptes annuels

Messieurs,

Veillez trouver ci-joint les documents nécessaires au dépôt des comptes arrêtés au 30 septembre 2016 de notre société, soit :

- 1 exemplaire des comptes annuels arrêtés au 30/09/2016 ;
- 1 exemplaire de la proposition d'affectation du résultat ;
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux comptes ;

ainsi qu'un chèque à votre ordre d'un montant de 45,48 €.

Nous vous remercions d'adresser le récépissé de dépôt des comptes annuels à l'adresse suivante :

KPMG S.A. - Mme Eragne - Direction Financière
Tour Eqho - 2, avenue Gambetta
92066 Paris La Défense Cedex.

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, nos salutations distinguées.

KPMG Audit Ouest

Jean-Paul Vellutini
Président